

ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

INFORMACION GENERAL.

1.- ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA., está organizada y opera en el Ecuador desde el 23 de julio de 2009, e inscrita en el registro mercantil; su objeto principal es comercialización de motocicletas, electrodomésticos y muebles en general.

2.- ESTADO DE CUMPLIMIENTO.- Los estados financieros presentan razonablemente la Situación Financiera de ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2016, los mismos que han sido preparados de conformidad con la Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.- Los valores de Bancos corresponden a montos registrados y conciliados con los estados de cuenta que nos envían las entidades Bancarias.

Cajas	5.319,00
Bancos	146.099,00
Total	151.418,00

4.- CUENTAS POR COBRAR.- La empresa mantiene una cartera USD. 2.379.821,00 por cobrar a clientes en un universo de 10.000 clientes aproximadamente.

5.- ACTIVOS FIJOS. – Los activos fijos están conformados por:

Maquinaria	1.686,00
Muebles y Enseres	129.227,00
Vehículos	485.414,00
Equipo de Computación	104.007,00
(-) Depreciación	- 381.896,00
TOTAL	338.438,00

Siendo los vehículos lo más representativo por la renovación de la flota que se realizan en el tiempo.

La reparación y mantenimiento de los activos fijos son enviados a los resultados del ejercicio, las mejoras y reparaciones que extienda la vida útil o aumenten en forma apreciable la capacidad productiva del activo son capitalizados.

6.- INVENTARIO.- Son productos terminados de acuerdo a nuestra actividad comercial y su rubro más representativo se focaliza en las motocicletas y electrodomésticos en general, dando un total de USD. 1.435.111,00 los mismos que se encuentran valorados de acuerdo al costo promedio y se detallan a continuación.

	2016
Electrodomésticos	744,033
Motos	464,142
Repuestos y accesorios	190,395
Inventario por recepcionar	35,130
Inventario general	30,873
Provisión inventario deterioro	(29,462)
Total	1,435,111

7.- OBLIGACIONES FINANCIERAS (PASIVO).- Se desglosa de la siguiente manera:

- Ameraфин	26.792,00
TOTAL	26.792,00

8.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE.- Un detalle de esta cuenta a continuación:

- Proveedores	1.329.807,00
- Obligaciones Empleados	
- Obligaciones I.E.S.S.	82.341,00
- Provisión Trabajadores	77.092,00
- Obligaciones SRI.	351,788,00
TOTAL	1.841.028,00

9.- LAS PROVISIONES DE JUBILACION PATRONAL Y PROVISION AL DESAHUCIO.- Los cálculos actuariales fueron realizados por la empresa LOGARITMO CIA. LTDA. Consultores Actuariales Independientes dando como resultado un decremento neto de 8.566,500 en Jubilación Patronal y en la Provisión al Desahucio de 8.616,00.

10.- INGRESOS .- Los ingresos del año 2016 son producto de la comercialización de productos y servicios.

	2016
Electrodomésticos	1,928,945
Motos	2,577,612
Intereses	782,868
Repuesto y Accesorios	306,023
Ventas General	103,511
Servicios	66,539
Descuentos en Ventas	(153,641)
Devolución en Ventas	(97,866)
Otras Rebajas Comerciales	-
Total	5,513,991

11.- COSTOS Y GASTOS 2016.- Los costos y gastos generados dentro del periodo 2016 se detalla a continuación:

COSTOS	2016
Repuesto y accesorios	1,967,218
Electrodomésticos	1,233,020
Matriculación de vehículos	217,036
Costo de ventas General	102,996
Motos	63,263
Total	3,583,533

GASTOS	2016
Gastos de personal	1,009,456
Arriendo	481,128
Gastos generales	297,034
Publicidad	127,300
Depreciación	105,266
Mantenimiento y reparación	97,704
Servicios básicos	70,172
Servicios prestados	32,382
Deterioro de inventario	18,936
Impuestos y contribuciones	17,246
Primas y seguros	16,944
Matriculas vehículos	14,502
Alimentación	11,423
Seguridad	9,865
Total	2,309,358

12.- LA CONCILIACION TRIBUTARIA 2016.- La conciliación Tributaria realizada por la Compañía de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el períodos 2016 fue la siguiente:

CONCILIACION TRIBUTARIA

(=)	(PERDIDA)/UTILIDAD DEL EJERCICIO	(589.613)
(-)	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-
(+)	GASTOS NO DEDUCIBLES	45.610
(-)	AMORTIZACION DE PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	-
=	BASE IMPONIBLE IMPUESTO A LA RENTA	(544.003)
22%	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	-
	ANTICIPO AÑO ANTERIOR MAYOR A IMPUESTO CAUSADO	47.476
(-)	ANTICIPO DE IMPUESTO RENTA PAGADO	(27.292)
(-)	RETENCIONES DEL AÑOS 2016	(18.982)
(-)	RETENCIONES AÑOS ANTERIORES	(20.184)
	SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	(18.982)



Oscar Baquerizo A.
Contadora General
ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.